



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO 26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA
ORGÃO SUPERIOR 26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
EXERCÍCIO 2021
PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 26/04/2021
VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
Receitas Orçamentárias	74,839.41	58,085.28
Ordinárias	-	-
Vinculadas	75,418.95	58,085.28
Educação		505.20
Previdência Social (RPPS)	-	-
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	75,418.95	57,580.08
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-579.54	-
Transferências Financeiras Recebidas	115,453,847.78	114,920,775.58
Resultantes da Execução Orçamentária	105,825,884.10	97,119,705.90
Repasse Recebido	105,706,309.38	94,633,111.78
Sub-repasse Recebido	119,574.72	2,486,594.12
Independentes da Execução Orçamentária	9,627,963.68	17,801,069.68
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	8,611,042.32	17,222,536.76
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1,016,921.36	578,532.92
Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	196,332,611.17	314,945,267.28
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	23,740,695.49	28,283,362.55
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	171,744,908.10	286,243,590.65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	560,369.12	206,862.16
Outros Recebimentos Extraorçamentários	286,638.46	211,451.92
Arrecadação de Outra Unidade	286,638.46	211,451.92
Saldo do Exercício Anterior	29,081,978.45	33,232,006.47
Caixa e Equivalentes de Caixa	29,081,978.45	33,232,006.47
TOTAL	340,943,276.81	463,156,134.61

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
Despesas Orçamentárias	277,993,717.07	387,496,820.82
Ordinárias	229,548,952.07	342,898,273.82
Vinculadas	48,444,765.00	44,598,547.00
Seguridade Social (Exceto Previdência)	25,699,945.00	2,534,018.00
Previdência Social (RPPS)	22,744,820.00	42,064,529.00
Transferências Financeiras Concedidas	2,922,819.77	10,526,853.99
Resultantes da Execução Orçamentária	119,574.72	2,486,594.12
Sub-repasse Concedido	119,574.72	2,486,594.12
Independentes da Execução Orçamentária	2,803,245.05	8,040,259.87
Transferências Concedidas para Pagamento de RP	2,516,027.05	7,805,171.55
Demais Transferências Concedidas		23,131.20
Movimento de Saldos Patrimoniais	287,218.00	211,957.12
Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-
Pagamentos Extraorçamentários	34,099,574.52	41,658,968.34
Pagamento dos Restos a Pagar Processados	27,156,318.19	31,919,678.81
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	6,381,947.21	9,536,342.37
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	561,309.12	202,947.16
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Saldo para o Exercício Seguinte	25,927,165.45	23,473,491.46
Caixa e Equivalentes de Caixa	25,927,165.45	23,473,491.46
TOTAL	340,943,276.81	463,156,134.61



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
-------------------	---

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMISSÃO 30/04/2021	PÁGINA 1
-----------------------	-------------

SUBTÍTULO	26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
----------------	--------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	-	-	74.839,41	74.839,41
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	1.228,31	1.228,31
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	1.228,31	1.228,31
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 30/04/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	
ORGAO SUPERIOR	

Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	5.887,00	5.887,00
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	-	-	65.057,18	65.057,18
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	65.057,18	65.057,18
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	2.666,92	2.666,92
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	2.666,92	2.666,92
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA 3

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	-	-	74.839,41	74.839,41



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 30/04/2021	PAGINA 4
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	
ORGAO SUPERIOR	

REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	-	-	74.839,41	74.839,41
DEFICIT			277.918.877,66	277.918.877,66
TOTAL	-	-	277.993.717,07	277.993.717,07
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM EXCESSO DE ARRECAÇÃO	-	-	-	-

DESPESA

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	283.300.403,00	283.300.403,00	277.993.717,07	106.248.808,97	82.508.113,48	5.306.685,93
Pessoal e Encargos Sociais	255.549.625,00	255.549.625,00	255.548.625,00	100.576.962,01	79.083.426,69	1.000,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	27.750.778,00	27.750.778,00	22.445.092,07	5.671.846,96	3.424.686,79	5.305.685,93
DESPESAS DE CAPITAL	250.000,00	250.000,00	-	-	-	250.000,00
Investimentos	250.000,00	250.000,00	-	-	-	250.000,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 30/04/2021	PÁGINA 5

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	283.550.403,00	283.550.403,00	277.993.717,07	106.248.808,97	82.508.113,48	5.556.685,93
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	283.550.403,00	283.550.403,00	277.993.717,07	106.248.808,97	82.508.113,48	5.556.685,93
TOTAL	283.550.403,00	283.550.403,00	277.993.717,07	106.248.808,97	82.508.113,48	5.556.685,93

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

SUBTÍTULO	26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	3.053.215,54	18.079.979,28	8.586.315,35	5.230.001,15	371.000,93	15.532.192,74
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	3.053.215,54	18.079.979,28	8.586.315,35	5.230.001,15	371.000,93	15.532.192,74
DESPESAS DE CAPITAL	4.340.555,66	7.571.580,91	2.485.359,41	1.151.946,06	99,35	10.760.091,16
Investimentos	4.340.555,66	7.571.580,91	2.485.359,41	1.151.946,06	99,35	10.760.091,16
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	7.393.771,20	25.651.560,19	11.071.674,76	6.381.947,21	371.100,28	26.292.283,90

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	14.933,91	27.117.019,54	27.100.870,22	-	31.083,23
Pessoal e Encargos Sociais	-	25.025.010,98	25.025.010,98	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	14.933,91	2.092.008,56	2.075.859,24	-	31.083,23



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 30/04/2021	PÁGINA 6
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

DESPESAS DE CAPITAL	-	55.447,97	55.447,97	-	-
Investimentos	-	55.447,97	55.447,97	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	14.933,91	27.172.467,51	27.156.318,19	-	31.083,23



EXERCICIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 30/04/2021	PAGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO		2021	2020	ESPECIFICAÇÃO		2021	2020
ATIVO CIRCULANTE		104.960.663,22	95.469.140,83	PASSIVO CIRCULANTE		104.376.370,51	88.704.700,48
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.927.165,45	29.081.978,45	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo		33.601.468,72	23.215.717,42
Créditos a Curto Prazo		74.049.490,77	61.374.779,54	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		-	-
Demais Créditos e Valores		74.049.490,77	61.374.779,54	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		4.963.920,44	332.612,75
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		78.042,15	1.755,57
Estoques		4.979.346,15	5.007.721,99	Obrigações de Repartição a Outros Entes		-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda		-	-	Provisões a Curto Prazo		-	-
VPDs Pagas Antecipadamente		4.660,85	4.660,85	Demais Obrigações a Curto Prazo		65.732.939,20	65.154.614,74
ATIVO NÃO CIRCULANTE		333.194.636,61	330.739.893,57	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		9.300,52	9.300,52
Ativo Realizável a Longo Prazo		-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo		-	-
Estoques		-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		-	-
Investimentos		-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		-	-
Participações Permanentes		-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo		-	-
Propriedades para Investimento		-	-	Provisões a Longo Prazo		-	-
Propriedades para Investimento		-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo		9.300,52	9.300,52
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos		-	-	Resultado Diferido		-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos		-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		104.385.671,03	88.714.001,00
Investimentos do RPPS de Longo Prazo		-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo		-	-				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS		-	-	ESPECIFICAÇÃO		2020	2019
Demais Investimentos Permanentes		-	-	Patrimônio Social e Capital Social		-	-
Demais Investimentos Permanentes		-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)		-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.		-	-	Reservas de Capital		-	-
Imobilizado		331.277.335,45	328.822.592,41	Ajustes de Avaliação Patrimonial		-	-
Bens Móveis		136.932.319,56	135.209.260,52	Reservas de Lucros		-	-
Bens Móveis		137.519.336,47	135.796.277,43	Demais Reservas		-	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis		-587.016,91	-587.016,91	Resultados Acumulados		333.769.628,80	337.495.033,40
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis		-	-	Resultado do Exercício		-3.634.520,84	24.854.087,63
Bens Imóveis		194.345.015,89	193.613.331,89	Resultados de Exercícios Anteriores		337.495.033,40	312.997.209,06
Bens Imóveis		199.174.300,85	198.420.138,69	Ajustes de Exercícios Anteriores		-90.883,76	-356.263,29
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis		-4.829.284,96	-4.806.806,80	(-) Ações / Cotas em Tesouraria		-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis		-	-	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		333.769.628,80	337.495.033,40



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 30/04/2021	PÁGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

Intangível	1.917.301,16	1.917.301,16			
Softwares	1.917.301,16	1.917.301,16			
Softwares	1.917.301,16	1.917.301,16			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			

BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

2

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2020	2019
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	438.155.299,83	426.209.034,40	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	438.155.299,83	426.209.034,40
DESTINAÇÃO DE RECURSOS			SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO		
Recursos Ordinários			-150.322.272,88		
Recursos Vinculados			-45.558.976,64		
Educação			-4.367.661,74		
Seguridade Social (Exceto Previdência)			-15.604.351,34		
Previdência Social (RPPS)			-18.060.266,13		
Dívida Pública			-7.330.768,63		
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog			-195.928,80		
TOTAL			-195.881.249,52		

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
ATIVO FINANCEIRO	25.927.165,45	29.081.978,45	PASSIVO FINANCEIRO	221.808.414,97	60.233.117,06
ATIVO PERMANENTE	412.228.134,38	397.127.055,95	PASSIVO PERMANENTE	75.924.720,51	61.526.215,33
			SALDO PATRIMONIAL	140.422.164,35	304.449.702,01

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 30/04/2021	PAGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	48.453.953,16	48.893.891,34	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	49.708.441,56	45.339.383,20
Atos Potenciais Ativos	48.453.953,16	48.893.891,34	Atos Potenciais Passivos	49.708.441,56	45.339.383,20
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.624.266,72	5.606.815,78	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	42.813.982,63	43.271.371,75	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	-	-
Direitos Contratuais	15.703,81	15.703,81	Obrigações Contratuais	49.708.441,56	45.339.383,20
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	48.453.953,16	48.893.891,34	TOTAL	49.708.441,56	45.339.383,20

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

1

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

	2021	2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-1.947.418,97	-5.139.663,16
INGRESSOS	116.375.694,77	115.397.174,94
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	1.228,31	15.369,03
Receita Agropecuária	5.887,00	8.575,20
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	65.057,18	17.622,04
Remuneração das Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.666,92	16.519,01
Transferências Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	
SUBTITULO	
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2021	PERIODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 30/04/2021	PAGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	116.300.855,36	115.339.089,66
Ingressos Extraorçamentários	560.369,12	206.862,16
Transferências Financeiras Recebidas	115.453.847,78	114.920.775,58
Arrecadação de Outra Unidade	286.638,46	211.451,92
DESEMBOLSOS	-118.323.113,74	-120.536.838,10
Pessoal e Demais Despesas	-101.241.593,96	-102.026.199,75
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-13.833.095,55	-13.443.456,90
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-87.408.498,41	-88.387.697,71
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-195.045,14
Indústria	-	-

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

2

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

	2021	2020
--	------	------



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-13.597.390,89	-7.780.837,20
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-13.597.390,89	-7.778.592,20
Outras Transferências Concedidas	-	-2.245,00
Outros Desembolsos Operacionais	-3.484.128,89	-10.729.801,15
Dispêndios Extraorçamentários	-561.309,12	-202.947,16
Transferências Financeiras Concedidas	-2.922.819,77	-10.526.853,99
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.207.394,03	-4.618.851,85
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-1.207.394,03	-4.618.851,85
Aquisição de Ativo Não Circulante	-1.143.894,03	-4.618.851,85
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-63.500,00	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
DESEMBOLSOS	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-3.154.813,00	-9.758.515,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	29.081.978,45	33.232.006,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	25.927.165,45	23.473.491,46



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2021	2020
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	116.183.259,01	119.014.679,36
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	72.172,49	41.566,27
Venda de Mercadorias	5.887,00	8.575,20
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	66.285,49	32.991,07
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2021	PERIODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 30/04/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	115.817.156,14	115.220.165,58
Transferências Intragovernamentais	115.453.847,78	114.920.775,58
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	363.308,36	299.390,00
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	4.625,00	3.524.976,58



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 30/04/2021	PÁGINA 3

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	4.625,00	3.524.976,58
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	289.305,38	227.970,93
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-

26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA

26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2021	2020
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	289.305,38	227.970,93
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	119.817.779,85	129.328.574,47
Pessoal e Encargos	90.600.313,25	85.147.249,47
Remuneração a Pessoal	72.773.282,02	68.581.270,58
Encargos Patronais	14.055.785,52	12.541.099,39



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	
ORGAO SUPERIOR	

EXERCICIO 2021	PERIODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 30/04/2021	PAGINA 4
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

Benefícios a Pessoal	3.771.245,71	4.024.879,50
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	15.965.130,03	15.619.622,09
Aposentadorias e Reformas	12.152.495,26	11.861.359,38
Pensões	2.861.804,04	2.772.422,06
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	950.830,73	985.840,65
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	9.115.563,44	14.940.712,55
Uso de Material de Consumo	856.700,27	2.076.526,01
Serviços	8.236.385,01	12.704.932,52
Depreciação, Amortização e Exaustão	22.478,16	159.254,02
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	15.862,15	532,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	15.862,15	532,00
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 30/04/2021	PÁGINA 5

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

Aportes ao Banco Central		-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		-	-
Transferências e Delegações Concedidas		3.285.809,33	10.808.488,99
Transferências Intragovernamentais		2.922.819,77	10.526.853,99
Transferências Intergovernamentais		-	-
Transferências a Instituições Privadas		-	2.245,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		-	-
Transferências a Consórcios Públicos		-	-
Transferências ao Exterior		-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes		-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas		362.989,56	279.390,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		504.014,36	2.317.840,24
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas		-	-
Perdas com Alienação		-	-
Perdas Involuntárias		42.000,24	-
Incorporação de Passivos		462.014,12	1.699.283,56
Desincorporação de Ativos		-	618.556,68
SUBTITULO		26416 - INST.FED.DE EDUC.,CIENC.E TEC.DO PARA - AUTARQUIA	
ORGAO SUPERIOR		26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO	
		VALORES EM UNIDADES DE REAL	



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 30/04/2021	PÁGINA 6
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	
ÓRGÃO SUPERIOR	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2021	2020
Tributárias	79.688,31	56.588,41
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	78.042,15	51.227,90
Contribuições	1.646,16	5.360,51
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	251.398,98	437.540,72
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	251.195,00	427.314,11
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	203,98	10.226,61



EXERCICIO 2021	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 30/04/2021	PAGINA 7

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-3.634.520,84	-10.313.895,11
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2021	2020

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO PRIMEIRO TRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO 2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Federal do Pará (IFPA), criado pela Lei nº 11.892, de 29 de dezembro 2008, Instituto Federal, Autarquia Federal, dotada de personalidade jurídica de direito público, com autonomia administrativa e financeira nos termos do art. 207, §2º da CF/88, supervisionado pelo Ministério de Educação (MEC) e tem por missão “Promover a educação profissional e tecnológica em todos os níveis e modalidades por meio do ensino, pesquisa, extensão e inovação para o desenvolvimento regional sustentável, valorizando a diversidade e a integração dos saberes”. Tendo sua sede situada na cidade de Belém/PA. Sendo constituído de forma descentralizada por 17 Campi e o Polo Avançado de Vigia.

2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, em questão, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, elaboradas a partir das informações constantes nos Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI), são baseadas em todos os aspectos relevantes, na Lei 4.320/1964, no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), no Manual SIAFI, editados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN/ME). Sendo que:

BALANÇO PATRIMONIAL

Apresenta a situação patrimonial do IFPA, por meio de conta representativas do patrimônio público por ele administrado.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Objetiva evidenciar as alterações observadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicar o resultado patrimonial do período.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Evidencia as origens e as aplicações das disponibilidades financeiras obtidas pela entidade, classificando-as em 3 grupos de atividades (operacionais, investimento e de financiamento) e o fluxo líquido de caixa de cada atividade.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Evidencia a execução orçamentária de receitas e de despesas ao longo do exercício, confrontando com as receitas e as despesas previstas na Lei Orçamentária Anual.

BALANÇO FINANCEIRO

Destina-se a destacar os ingressos e dispêndios orçamentários e extra orçamentários realizados no exercício, conjugados com os saldos advindos do exercício anterior e aqueles que são transferidos para o exercício seguinte.

Ressalta-se que as atividades do IFPA são baseadas na Lei n. 8.112/1990 para contratação dos seus servidores e na Lei de Licitações e contratos n. 8.666/1993, revogada pela Lei n. 14.133, em 1º de abril de 2021, para contratação dos seus fornecedores, as quais refletem na atuação financeira do Órgão.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A seguir, são apresentadas o resumo das principais práticas adotados no âmbito do IFPA, em consideração as opções e premissas do modelo de contabilidade aplicada ao setor público.

MOEDA FUNCIONAL

A moeda funcional é o Real.

IMOBILIZADO

Formado pelos bens móveis e imóveis. Inicialmente é reconhecido com base no valor de aquisição, construção ou produção. Posteriormente, estão sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão, assim como à redução ao valor recuperável e à reavaliação.

INTANGÍVEL

Formado pelos direitos que apresentem por objeto bens incorpóreos, que visem à manutenção da atividade pública ou exercido com essa finalidade, sendo mensurados ou avaliado com base no valor de aquisição ou de produção.

APURAÇÃO DO RESULTADO

A apuração do resultado na contabilidade aplicada ao setor público é possível por meio dos resultados patrimonial, orçamentário e financeiro.

PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Apresentam a seguinte formação: Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais, empréstimos e financiamentos, fornecedores e contas a pagar, obrigações fiscais, obrigações de repartições a outros entes, provisões e demais obrigações. Sendo que o resultado diferido compõe especificamente o passivo não circulante.

3.1. PRINCIPAIS MUDANÇAS DE PRÁTICAS CONTÁBEIS

Não foram identificadas no primeiro trimestre de 2021 mudanças de práticas contábeis relevantes.

4. DESIQUILÍBRIO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PASSÍVEIS DE APONTAMENTO

BALANÇO PATRIMONIAL

A Demonstração Contábil-Balanço Patrimonial aberta em 01/01/2021 e encerrada em 31/03/2021 apresentam os seguintes desequilíbrios passíveis de identificação e apontamento:

a) Na Conta 113410102-Créditos a Receber por Dano ao Patrimônio

Refere-se ao registro do valor atualizado de danos ao erário causado por Servidores, apurado em Tomada de Conta Especial 01/2014/IFPA de 26/08/2014 e 01/2015/IFPA-Complementar de 28/10/2015, que atribuiu Responsabilidade Solidária aos envolvidos na ação, nos termos da Súmula nº 286 do TCU. Não tendo o valor sendo ressarcido até a presente data.

b) Na Conta 123800000-Depreciação e Amortização

O Órgão não realiza os cálculos necessários para efetivar os respectivos registros de depreciação e amortização no período, motivado principalmente pela não conclusão da implantação do sistema de informática que realizará o controle dos bens e cálculos. Trata-se do SIG - Sistema Integrado desenvolvido pela UFRN - Universidade Federal do Rio Grande do Norte.

Ressalta-se que o IFPA tem uma equipe de TI que trabalha na implantação e funcionalidade do sistema. Sendo que, atualmente, o Órgão está inserido no processo de implantação do SIADS. Tendo a equipe inclusive participado das oficinas de implantação do SIADS para Instituições de Ensino.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração Contábil-Demonstração das Variações Patrimoniais aberta em 01/01/2021 e encerrada em 31/03/2021 não apresenta desequilíbrio passível de identificação e apontamento.

BALANÇO FINANCEIRO

A Demonstração Contábil-Balanço Financeiro aberta em 01/01/2021 e encerrada em 31/03/2021 não apresenta desequilíbrio passível de identificação e apontamento.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Demonstração Contábil-Balanço Orçamentário aberta em 01/01/2021 e encerrada em 31/03/2021 não apresenta desequilíbrio passível identificação e apontamento: Porém, cabe ressaltar que tendo em vista que a Lei Orçamentária Anual de 2021 (Lei n. 14.144, de 22/04/2021) foi publicada em abril, as colunas da Previsão Inicial e Previsão Atualizada da Receita no Balanço Orçamentário não contém os valores referentes ao primeiro trimestre.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração Contábil-Demonstração de Fluxo de Caixa aberta em 01/01/2021 e encerrada em 31/03/2021 não apresenta desequilíbrio passível de identificação e apontamento.

RESTOS A PAGAR

Os Restos a Pagar relativos ao período compreendido entre 01/01/2021 e 31/03/2021 não apresentaram desequilíbrios passíveis de identificação e apontamento.

Entretanto, em caráter excepcional, devido a necessidade do enfrentamento à calamidade pública decorrente da COVID-19, foi necessário que o IFPA realizasse despesas as que motivado por questões operacionais foram inscritas em restos a pagar.

FONTE:

SIAFI (Sistema Integrado de Administração Financeira)

DCON-BGU (Demonstrações Contábeis Consolidadas-BGU) TG

– Tesouro Gerencial

Assinado de forma digital por REGINALDO

REGINALDO TAVARES FLEXA  TADAVARES FLEXA os: 2021.04.30 11:26:46 -03'00'

Belém/PA, 30/04/2021

REGINALDO TAVARES FLEXA

Responsável pela apresentação das Notas Explicativas

CRC/PA 014185/O-4